

Gmina Porąbka  
ul. Krakowska 3  
43- 353 Porąbka



## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA 2020 ROK

### 1. JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH OBJĘTEJ AUDYTEM WĘWNĘTRZNYM

NAZWA JEDNOSTKI
Gmina Porąbka

### 2. PODSTAWOWE INFORMACJE O KOMÓRCIE AUDYTU WĘWNĘTRZNEGO

Lp.	Nazwa usługodawcy	Nr telefonu kontaktowego	Adres poczty elektronicznej	kwalifikacje
1.	Mariusz Więch	602 474 617	wiech_mw@op.pl	Egzamin MF Spełnia wymogi ustawy

### 3. PRZEPROWADZONE ZADANIA AUDYTOWE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie: Zapewniające, Doradcze, Sprawdzające	Audyt zlecony Tak/Nie	Typ obszaru Podstawowy/ Wspomagający	Obszar związany z dysponowaniem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o fin.publ.
1.	Prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej w Publicznym Przedszkolu w Kobiernicach.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie
2.	Prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Porąbce.	Zapewniające	Nie	Wspomagający	Nie

4. WYDANE ZALECENIA LUB OPINIE W RAMACH PRZEPROWADZONYCH ZADAŃ  
AUDYTOWYCH

Lp.	Temat zadania	Zadanie Zapewniające/Doradcze	Podstawowe zalecenia	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie
1.	Prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej w Publicznym Przedszkolu w Kobiernicach.	Zapewniające	Dokonać zmian w podstawie prawnej Zarządzenia nr 7/2019 Dyrektora Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce z dnia 23.12.2019 roku poprzez przywołanie obowiązujących przepisów prawa, mając na uwadze treść art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.).	Procedury niezgodne z przepisami prawa.
2.	Prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Porąbce.	Zapewniające	Dokonać zmian w podstawie prawnej Zarządzenia nr 7/2019 Dyrektora Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Porąbce z dnia 23.12.2019 roku poprzez przywołanie obowiązujących przepisów prawa, mając na uwadze treść art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.).	Procedury niezgodne z przepisami prawa

--	--	--	--	--

5. PRZEPROWADZONE CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM  
BRAK

6. NIEZREALIZOWANE ZAPLANOWANE ZADANIA AUDYTOWE

BRAK

7. ISTOTNE INFORMACJE ODNOŚNIE PROWADZENIA AUDYTU W ROKU  
SPRAWOZDAWCZYM

Audyt wewnętrzny w 2020 roku był prowadzony na podstawie umowy cywilnoprawnej z usługodawcą posiadającym uprawnienia do prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych.

Podpis audytora

Mariusz Więch  
audyt wewnętrzny  
nr certyfikatu MIF 2004/776

26.01.2021

